

سامان پندار (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

گزارش حسابرس مستقل

بالتزام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۲ مردادماه ۱۳۹۷



تهران - خیابان شریعتی - خیابان نوازه جباریه - نبش پاساژ بهار - پلاک ۱ - واحد ۲ - تلفن: ۲۲۸۶۱۲۰

www.samanicpa.org E-mail: shajari2006arshin@yahoo.com

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ تا ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل
	۲- فهرست صورت‌های مالی
۲	۱-۲- صورت خالص دارایی‌ها
۳	۲-۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۳- صورت گردش خالص دارایی‌ها
۴ تا ۳۱	۲-۴- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی سالیانه

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه یادداشت های توضیحی شماره ۱ تا ۲۸ پیوست، توسط این مؤسسه حسابداری شده است.

مسئولیت مدیریت صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، و بر اساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اساسنامه و امیدنامه صندوق یا مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب نماید. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه ی صورت های مالی می باشد. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب می باشد. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری را گزارش کند.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

اظهاری نظر

۴- بر اساس بررسی انجام شده این مؤسسه به مواردی که نشانگر عدم آرایه مطلوب

(آ) صورت خلاص دارایی‌های یاد شده در بالا در تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

(ب) ارزش روزانه خلاص دارایی‌های صندوق (NAV) گزارش شده طی سال مالی مورد رسیدگی

(پ) صورت‌های سود و زیان و صورت گردش خلاص دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور

از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت درباره مبانی ارزیابی دارایی‌ها و بدهی‌های آن به شرح نوشته شده در یادداشت توضیحی شماره ۴ صورت‌های مالی باشد، جلب نگردیده است.

تأکید بر مطلب خاص

۵- با توجه به این موضوع که استانداردهای حسابداری در خصوص فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه و تدوین نگردیده است، صورت‌های مالی مذکور عمدتاً بر اساس رویه‌ها و مقررات مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت که در چهارچوب اصول پذیرفته شده حسابداری و بر اساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه‌های مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد، تهیه و آرایه گردیده است. به این سبب دارایی‌ها و بدهی‌های صندوق عمدتاً بر اساس ارزش‌های جاری در صورت‌های مالی صندوق منعکس نگردیده است، که ناگزیر نشانگر ارزش بازیافتی آن در هنگام تسویه نمی‌باشد.

ضمناً اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بند "تأکید بر مطلب خاص" تعدیل نشده است

سایر بندهای توضیحی

۶- جهت تمدید مدت فعالیت، اقدامات لازم صورت گرفته و طی نامه شماره ۱۲۲/۹۹۵۱ مورخ ۱۳۹۵/۰۵/۰۴ مجوز فعالیت تا تاریخ ۲۲ مرداد ماه سال ۱۳۹۸ تمدید گردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۷- محاسبات خلاص ارزش روز دارایی‌ها، ارزش آماری، قیمت حدود و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، این مؤسسه به مواردی که نشانگر وجود ایراد و اشکال با اهمیت در این محاسبات باشد، برخورد ننموده است.



گزارش حسابرس مستقل (۱۳۹۷)

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

۸- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، مورد رسیدگی و بررسی نمونه‌ای قرار گرفته است. این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی باشد، به استثنای موارد زیر، برخورد نکرده است:

۸-۱- مفاد بند ۲-۲ امیدنامه و ماده ۲۶ اساسنامه، در خصوص رعایت حد نصاب‌های سرمایه‌گذاری و اطلاع به حسابرس

۸-۲- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۸ مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص عدم سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس

۸-۳- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت تصمیمات مجمع ظرف یک هفته نزد سازمان بورس و اوراق بهادار.

۸-۴- یا وجود پیگیری‌های صندوق دریافت نقدی سود سهام کارخانجات چینی ایران پس از گذشت ۸ ماه

۹- گزارش مدیر صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت درباره وضعیت و عملکرد صندوق، طبق مفاد بند ۷ ماده ۲۸ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. نظر این مؤسسه به موارد با اهمیت که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لایم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹)، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، مورد با اهمیت حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، مشاهده نگردیده است.

۲ مهر ماه ۱۳۹۷

کامران پندار (حسابداران رسمی)

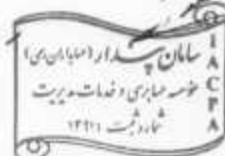
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

حمید هشتین

احمد ظفر پرنده

شماره عضویت ۸۰۰۲۲۶

شماره عضویت ۸۰۰۵۱



صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷



آتیه ملت

صندوق سرمایه‌گذاری

مجموع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

با احترام!

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت مربوط به سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند هشت ماده چهار اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۳	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی
۴۵	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ: خلاصه اهرم رویه‌های حسابداری
۸-۳۱	ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت بر این یاور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	آقای فرامرز نصرالهی چنجهانی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	آقای مهدی اسلامی بیدگلی	



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

پادداشت	۱۳۹۷/۰۵/۲۲	۱۳۹۶/۰۵/۲۲	دارایی ها
۵	۵۴,۸۶۸,۳۴۱,۱۲۵	۹۹,۳۳۴,۹۷۸,۳۲۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	-	۱۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۸۱۰,۰۴۸,۱۴۸,۷۴۵	۱۵۲,۴۰۱,۹۷۸,۳۳۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۱,۱۳۳,۶۷۳,۸۱۵	۷,۶۷۴,۶۸۹,۱۸۹	حساب های دریافتنی
۹	۱۶۳,۵۰۰,۹۳۵	۵۵۳	سایر دارایی ها
۱۰	۱,۷۳۳,۱۲۶,۷۵۵	۸۳۶,۹۲۶,۷۴۲	موجودی نقد
	۸۶۷,۹۴۶,۷۹۱,۳۷۵	۳۶۰,۳۰۸,۵۷۳,۱۴۷	جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۱	۴۲۷,۶۹۶,۳۹۸	۶۲۹,۷۶۵,۷۱۳	جاری کارگزاران
۱۲	۲,۰۰۱,۸۵۱,۶۰۰	۲,۵۷۰,۳۸۹,۵۳۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۳	۲۳,۰۴۳,۶۷۱	۲۱,۳۲۰,۷۶۶	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۴	۱,۱۴۲,۵۵۱,۵۵۸	۷۱۱,۲۵۶,۳۴۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
	۳,۵۹۵,۱۴۳,۱۲۷	۳,۹۳۲,۷۳۲,۳۵۱	جمع بدهی ها
۱۵	۸۶۴,۳۵۱,۶۴۸,۲۴۸	۳۵۶,۳۷۵,۸۴۰,۷۹۶	خالص دارایی ها
	۱,۰۳۷,۶۶۶	۹۹۶,۵۷۱	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

پادداشتهای توضیحی همراه بخش جذابی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

صورت سود (زبان) و گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

پادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶	
درآمدها			
سود (زبان) فروش اوراق بهادار	۱۶	ریال ۹۹۰,۶۰۱,۳۶۶	
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	ریال ۱۱,۵۱۲,۴۶۷,۶۱۳	
سود سهام	۱۸	ریال ۵,۱۴۴,۶۱۳,۴۰۲	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۱۹	ریال ۶۰,۸۷۷,۰۵۵,۴۲۶	
سایر درآمد	۲۰	ریال ۷۱۸,۳۳۱,۲۰۶	
جمع درآمدها		ریال ۷۷,۵۷۹,۴۳۴,۳۵۰	۵۱,۰۱۵,۹۲۱,۹۸۷
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد اکران	۲۱	ریال (۴,۶۲۹,۶۲۶,۳۷۸)	(۲,۷۱۶,۸۸۹,۷۸۵)
سایر هزینه‌ها	۲۲	ریال (۵۹۹,۳۴۲,۱۸۴)	(۳۳۵,۶۹۹,۷۷۲)
جمع هزینه‌ها		ریال (۵,۲۴۹,۱۶۸,۶۶۲)	(۳,۰۵۲,۵۸۹,۵۵۷)
سود خالص		ریال ۷۲,۳۳۰,۱۶۵,۵۸۸	۴۷,۹۶۳,۳۳۲,۴۳۰
ازده میانگین سرمایه گذاری ^۱		۱۴.۱۷	۱۳.۱۶
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲		۸.۳۷	۱۳.۴۶

صورت گردش خالص دارایی‌ها

پادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶	
انص دارایی‌های (واحد)های سرمایه گذاری (اول سال)			
حدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال			
واحد)های سرمایه گذاری (ابطال) شده طی سال			
سود خالص سال			
مدیلات			
تقسیم سود صندوق			
انص دارایی‌های (واحد)های سرمایه گذاری (پایان سال)			
۲۳	۳۵۷,۶۰۲	۳۵۶,۳۷۵,۸۴۰,۷۹۶	۳۵۷,۸۸۲
۲۴	۴۸۵,۵۶۱	۴۸۵,۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۸
	(۲,۰۸۱)	(۲,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۹)
	۰	۷۲,۳۳۰,۱۶۵,۵۸۸	۰
	۰	۹,۱۳۷,۸۴۱,۶۴۱	۰
	۰	(۵۶,۹۷۲,۱۹۹,۷۷۷)	۰
	۸۳۱,۰۸۲	۸۶۴,۳۵۱,۶۴۸,۳۲۸	۳۵۷,۶۰۲
			۳۵۶,۳۷۵,۸۴۰,۷۹۶

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جذابی نابینر صورتهای مالی می باشد.

۱- میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده = سود خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری

۲- خالص دارایی پایان سال + (مدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال) = سود (زبان) خالص = بازده سرمایه گذاری پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۳ تحت شماره ۱۰۸۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و تحت شماره ۲۷۹۷۴ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و ثانویه بورس) حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و ثانویه بورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده بانکی، و ... سرمایه‌گذاری می‌نماید. طبق مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۲/۲/۱۸، دوره فعالیت صندوق از ۲ سال به ۸ سال تغییر یافته است که به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۱/۴/۳۱ مجمع صندوق و تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار، نوع صندوق به صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تغییر یافته است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با مواد ۵۷ و ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.atmellatfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ توازننامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تسلط	درصد واحدهای تحت تسلط
۱	بانک ملت	۵,۰۰۰	۵۰
۲	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۴,۷۵۰	۴۷.۵
۳	شرکت کارگزاری بانک ملت	۲۵۰	۲.۵

مدیر صندوق: شرکت تامین سرمایه بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶، کد پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۵۵۸-۱۴۳۳۵.

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۴ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ولیعصر، بعد از تقاطع میرداماد، کوچه قبادیان پلاک ۳۳.

ضامن صندوق: بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۴/۳۱ به شماره ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان شهید موسوی (فرست)، شماره ۲۲، کد پستی ۱۵۸۱۷۳۶۹۱۱.

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۴۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، سید خندان، خیابان خواجه عبدالله انصاری، کوچه ۱۶، پلاک ۱، واحد ۲، کد پستی ۱۶۶۱۶۸۴۸۴۳.

مدیر ثبت، شرکت تامین سرمایه بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶، کد پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۵۵۸-۱۴۳۳۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر، شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه، و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی، با گذشت زمان به حساب سایر درآمد‌ها منظور می‌شود.

۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجود در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده، و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام موجود در صندوق، سالانه ۰/۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲ و ۱ سالانه ۱ درصد از سود حاصل از گواهی و سپرده بانکی تا میزان انصب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۲۵۰ میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه یک در هزار از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	سالانه مبلغ ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال هزینه ثبت سالانه ۵,۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد سرمایه‌گذاری مبلغ ۸۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور و ابطال ثبت شده در نرم‌افزار سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۳ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۱ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱- ۴-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱-۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۷/۰۵/۲۲			۱۳۹۶/۰۵/۲۲		
	بهای تمام شده	خالص	درصد به کل	بهای تمام شده	خالص	درصد به کل
	ریال	ارزش فروش	دارایی ها	ریال	ارزش فروش	دارایی ها
فلزات اساسی	۲۸,۶۳۹,۵۶۰,۲۶۶	۴۰,۳۰۴,۹۱۷,۸۴۰	۴۶۴	۴,۹۲۳,۰۱۸,۱۲۷	۴,۸۸۱,۴۴۷,۶۶۲	۱.۳۵
ساخت محصولات فلزی	۱۷,۳۹۳,۲۵۵,۹۵۶	۱۲,۱۶۶,۲۳۳,۴۹۲	۱.۴۰	۱۱,۴۳۶,۹۱۰,۴۸۱	۱۱,۹۲۱,۰۵۶,۹۵۰	۳.۳۱
مواد و محصولات دارویی	۶,۷۸۸,۶۶۰,۸۷۲	۲,۳۹۷,۱۸۹,۷۹۳	۰.۲۸	۸,۴۹۵,۰۴۸,۸۹۷	۷,۷۳۰,۱۴۹,۵۰۴	۲.۱۵
محصولات شیمیایی	-	-	-	۴,۹۹۲,۳۹۴,۸۹۱	۴,۱۴۳,۲۷۲,۴۵۹	۱.۱۵
استخراج کانه های فلزی	-	-	-	۷,۴۳۰,۹۵۶,۶۴۰	۷,۵۵۷,۹۶۷,۷۳۸	۲.۱۰
سیمان، آهک و گچ	-	-	-	۱۹,۲۶۷,۱۷۲,۳۹۰	۱۷,۸۶۸,۶۲۰,۲۲۴	۴.۹۶
قراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	-	-	-	۱۱,۱۷۷,۹۸۷,۱۸۰	۱۱,۰۸۰,۷۹۳,۱۶۰	۳.۰۸
قند و شکر	-	-	-	۶,۷۹۸,۷۳۰,۸۰۰	۶,۸۹۵,۴۰۸,۵۴۱	۱.۹۱
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	-	-	-	۱,۴۰۲	۱,۰۷۲	-
سایر محصولات کانی غیرفلزی	-	-	-	۶,۵۲۲,۹۷۲,۴۵۰	۶,۸۵۲,۰۰۹,۷۵۸	۱.۹۰
ماشین آلات و دستگاه های برقی	-	-	-	۵,۷۳۰,۱۲۳,۹۹۰	۵,۳۷۶,۷۹۷,۴۹۷	۱.۴۹
انبوه سازی، املاک و مستغلات	-	-	-	۴,۶۰۸,۹۳۳,۴۸۳	۵,۲۴۰,۸۱۱,۳۶۳	۱.۴۵
محصولات کاغذی	-	-	-	۴,۴۹۴,۰۲۷,۰۳۲	۴,۱۵۹,۱۲۱,۸۲۴	۱.۱۵
بنکها و موسسات اعتباری	-	-	-	۶,۴۲۵,۶۹۰,۹۴۳	۴,۵۲۵,۴۴۸,۹۵۶	۱.۲۶
جمع نقل به صفحه بعد	۵۲,۸۲۱,۴۷۷,۰۹۴	۵۴,۸۶۸,۳۴۱,۱۲۵	۶.۳۲	۱۰۲,۳۰۳,۹۶۸,۷۰۶	۹۸,۲۳۲,۹۰۶,۷۰۸	۲۷.۲۶



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۵/۲۲			۱۳۹۷/۰۵/۲۲			صنعت
درصد به کل	خالص	بهای	درصد به کل	خالص	بهای	
دارایی ها	ارزش فروش	تمام شده	دارایی ها	ارزش فروش	تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۲۷.۲۶	۹۸,۲۳۲,۹۰۶,۷۰۸	۱۰۲,۳۰۳,۹۶۸,۷۰۶	۶.۳۲	۵۴,۸۶۸,۳۴۱,۱۲۵	۵۲,۸۲۱,۴۷۷,۰۹۴	جمع نقل از صفحه قبل
۰.۳۱	۱,۱۰۱,۶۱۳,۴۷۱	۱,۱۴۶,۷۷۱,۳۳۲	۰	۰	۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۰۰	۴۵۸,۱۴۶	۴۲۱,۸۵۹	۰	۰	۰	خدمات ارزش افزوده
۲۷.۵۷	۹۹,۳۳۴,۹۷۸,۳۲۵	۱۰۳,۴۵۱,۱۶۱,۸۹۷	۶.۳۲	۵۴,۸۶۸,۳۴۱,۱۲۵	۵۲,۸۲۱,۴۷۷,۰۹۴	



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۶/۰۵/۲۲	۱۳۹۷/۰۵/۲۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶-۱
۱۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال		ریال	
بلند مدت	۱۳۹۱/۰۶/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۲۳	۰	۰	۱۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۷۷
				۰	۰	۱۰۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۷۷

سپرده های بانکی

مؤسسه اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۲۳۵۳۸۷۱۷۵۱



میتدوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می باشد:

سرمایه گذاری اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۷/۰۵/۲۲	۱۳۹۶/۰۵/۲۲
	ریال	ریال
۷-۱	۸۱۰,۰۴۸,۱۲۸,۷۲۵	۱۵۲,۴۰۱,۹۷۸,۳۳۸
	۸۱۰,۰۴۸,۱۲۸,۷۲۵	۱۵۲,۴۰۱,۹۷۸,۳۳۸

۱۳۹۷/۰۵/۲۲		۱۳۹۶/۰۵/۲۲	
تاریخ منورسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه
درصد	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه اسلامی			
اوراق اسناد خزانه اسلامی ۹۷/۱۲۲۸	متغیر	۷۹,۳۴۱,۷۹۸,۳۶۹	۰
اسناد خزانه م ۹۶-۹۶ ۹۷/۰۹/۲۶	متغیر	۸۰,۳۸۹,۰۴۹,۴۱۳	۰
اسناد خزانه م ۹۶-۹۶ ۹۷/۰۶/۱۲	متغیر	۵۹,۸۸۶,۷۰۰,۳۰۲	۰
اسناد خزانه م ۹۶-۹۶ ۹۷/۰۷/۱۰	متغیر	۳۷,۴۹۵,۷۳۴,۲۷۵	۰
اسناد خزانه م ۹۶-۹۶ ۹۷/۰۸/۲۰	متغیر	۳۵,۶۰۵,۶۷۲,۹۵۶	۰
اسناد خزانه م ۹۶-۹۶ ۹۷/۰۷/۲۲	متغیر	۳۳,۳۴۴,۸۴۷,۹۵۱	۰
اسناد خزانه م ۹۶-۹۶ ۹۷/۱۰/۱۰	متغیر	۱۱,۹۸۰,۹۹۷,۴۳۰	۰
اسناد خزانه م ۹۶-۹۶ ۹۷/۰۸/۲۰	متغیر	۶,۷۷۲,۱۶۹,۸۹۹	۰
اسناد خزانه م ۹۶-۹۶ ۹۷/۱۱/۱۴	متغیر	۱,۲۰۶,۸۵۱,۸۳۶	۰
اسناد خزانه م ۹۶-۹۶ ۹۷/۱۰/۱۶	متغیر	۰	۲
اسناد خزانه م ۹۶-۹۶ ۹۷/۰۹/۱۱	متغیر	۰	۱
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۶ ۹۷/۰۵/۰۲	متغیر	۰	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۶ ۹۷/۰۵/۲۳	متغیر	۰	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۶ ۹۷/۰۷/۰۳	متغیر	۰	۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۶ ۹۷/۰۷/۲۴	متغیر	۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۳۱۵,۹۲۳,۸۲۳,۳۳۱	۲۲۴,۰۶۴,۵۴۹,۷۰۰
			۲۷,۵۷
			۱۰۷,۱۲۶,۸۲۹,۷۸۶
			۴۱,۰۵۴,۳۳۹,۹۳۱
			۱۷,۵۷۷,۳۶۵,۸۱۳
			۴۰,۹۰۰,۷۲۳,۳۷۷
			۷,۵۹۴,۵۰۱,۷۷۵
			۲۹,۷۳

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۵/۲۲		۱۳۹۷/۰۵/۲۲					
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	توج سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۲۹.۷۳	۱۰۷,۱۳۶,۸۲۹,۷۸۶	۳۷.۵۷	۳۳۶,۰۶۴,۵۴۹,۷۰۰	-	۳۱۵,۹۲۳,۸۲۲,۴۳۱		
۲۹.۷۳	۱۰۷,۱۳۶,۸۲۹,۷۸۶	۳۷.۵۷	۳۳۶,۰۶۴,۵۴۹,۷۰۰	-	۳۱۵,۹۲۳,۸۲۲,۴۳۱		
-	-	۲۸.۷۶	۳۳۹,۶۵۱,۳۸۸,۳۸۸	۲۶,۹۱۴,۹۸۹,۰۰۸	۳۳۴,۹۳۳,۵۹۰,۷۱۷	۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۱۲
-	-	۳۳.۶۴	۳۰۵,۱۸۳,۷۴۸,۲۴۴	۹,۹۱۳,۷۳۶,۷۱۶	۱۹۵,۴۸۶,۱۱۱,۴۶۰	۳۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۲
-	-	۰.۰۵	۴۴۶,۴۰۸,۹۱۹	۱۷,۸۶۹,۸۳۶	۴۱۷,۹۰۳,۷۶۲	۱۸	۱۳۹۷/۰۸/۲۶
-	-	۰.۰۴	۳۵۱,۰۹۱,۶۱۶	۳,۹۴۳,۳۸۱	۳۴۷,۱۰۱,۴۴۶	۱۸	۱۴۰۱/۰۴/۳۰
-	-	-	۵	-	-	۲۱	۱۳۹۷/۰۱/۱۴
-	-	-	(۲۸)	-	(۴)	۲۱	۱۳۹۷/۰۲/۱۴
-	۴۵,۳۷۵,۱۴۸,۵۵۲	-	-	-	-	۳۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۵
-	۴۵,۳۷۵,۱۴۸,۵۵۲	۵۲.۴۹	۴۵۵,۶۳۲,۷۷۷,۲۴۴	۳۴,۸۵۲,۵۳۹,۰۴۱	۴۲۱,۴۳۴,۷۰۶,۴۰۱		
-	-	۳.۴۰	۳۷,۷۵۰,۱۱۱,۰۶۰	۱,۰۳۶,۴۶۵,۳۰۵	۳۶,۶۷۳,۳۳۱,۳۸۰	۱۵	۱۳۹۷/۰۹/۰۹
-	-	۰.۰۷	۶۰۰,۷۵۰,۷۴۱	۱,۱۸۵,۷۴۱	۶۰۲,۹۳۶,۸۱۳	۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۸
-	-	۳.۳۷	۳۸,۳۵۰,۸۶۱,۸۰۱	۱,۰۳۷,۶۵۱,۰۴۶	۳۷,۳۷۷,۳۶۸,۰۹۳		
۲۹.۷۳	۱۵۳,۴۰۱,۹۷۸,۳۳۸	۹۳.۳۳	۸۱۰,۰۴۸,۱۴۸,۷۴۵	۴۵,۸۹۰,۱۹۰,۰۸۷	۷۶۴,۴۲۵,۷۹۶,۹۲۵		

جمع نقل از صفحه قبل

جمع استناد خزانه اسلامی

اوراق مشارکت شرکتی:

اوراق مشارکت شهرداری سبزوار

سفارش ساخت (استخراج) توسعه ملی

سکوک اجاره سایپا ۱۳۳-۱۳۸ ماهه

سکوک اجاره سایپا - ۱۳۸ ماهه

اوراق با درآمد ثابت شهرداری قم ۱۳۹۶ - سپهر

اجاره رایتل ماهانه ۳۱

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۲۰

جمع اوراق مشارکت شرکتی:

اوراق مشارکت دولتی:

مشارکت دولتی ۹ شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

مراجعه دولتی تعاون سلت ۱۱۸ ۹۹

جمع اوراق مشارکت دولتی:

پنوسنت گزارش

ساکنان پندار (حامیان ارشد)

صندوق سرمایه گذاری آئینه ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

۸- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۲۲		۱۳۹۷/۰۵/۲۲	
تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۳۰۰,۵۳۴,۳۰۲	۱,۱۱۱,۴۹۸,۸۳۶	(۹۷,۱۷۶,۸۲۵)	۲۵
۱,۳۷۱,۶۳۷,۵۱۹	۱۹,۶۵۷,۶۲۱	(۵۳,۸۵۴)	۱۰ و ۱۵
۲,۵۱۷,۳۶۸	۳,۵۱۷,۳۶۸		
۷,۶۷۴,۶۸۹,۱۸۹	۱,۱۲۳,۶۷۳,۸۱۵	(۹۷,۲۳۰,۷۰۱)	

سود سهام دریافتی
 سود دریافتی سپرده های بانکی
 سایر حساب های دریافتی

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۶/۰۵/۲۲		۱۳۹۷/۰۵/۲۲	
مانده در پایان سال	استهلاک سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۳,۵۰۰,۱۶۳	(۶۱,۹۶۵,۵۵۹)	۲۲۵,۴۶۵,۷۲۲	۰
۸۱۵	(۲۷۲,۴۹۹,۷۳۸)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۳
(۴۳)	(۳۳,۴۰۰,۰۰۰)	۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۰
۱۶۳,۵۰۰,۹۳۵	(۳۵۷,۸۶۵,۳۴۰)	۵۲۱,۲۶۵,۷۲۲	۵۵۳

سازمان بورس و اوراق بهادار
 آئینمان نرم افزار
 مجامع

۹-۱- هزینه نرم افزار صندوق با توجه مفاد امیدنامه به تایید رئیس مجمع رسیده است.

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ گزارشنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۲۲	۱۳۹۷/۰۵/۲۲
ریال	ریال
۸۱۷,۰۱۴,۱۷۸	۱,۷۲۵,۵۳۰,۷۲۶
۸,۳۹۶,۰۲۹	۷,۵۹۶,۰۲۹
۹,۹۹۰,۶۷۵	۰
۱,۶۲۵,۸۶۰	۰
۸۳۶,۹۲۶,۷۴۲	۱,۷۳۳,۱۲۶,۷۵۵

بانک ملت شعبه بازار غربهای کیش - ۵۹۲۵۹۹۵۴۸
 بانک ملت شعبه مستقل مرکزی
 بانک ملت شعبه ایرانشهر
 مؤسسه اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۸۵۰۱۸۷۱۷۵۱

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۲۲		۱۳۹۷/۰۵/۲۲	
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	گردش پسانکار	گردش بدهکار
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۲۹,۷۶۵,۷۱۳	۴۲۷,۶۹۶,۲۹۸	۱,۶۵۰,۵۹۶,۴۰۴,۰۶۵	۱,۶۴۹,۵۳۸,۹۴۲,۰۵۴
۶۲۹,۷۶۵,۷۱۳	۴۲۷,۶۹۶,۲۹۸	۱,۶۵۰,۵۹۶,۴۰۴,۰۶۵	۱,۶۴۹,۵۳۸,۹۴۲,۰۵۴

شرکت کارگزاری بانک ملت



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
بازداشت های تفهیمی صندوق های مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۳ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۲- پرداختی به ارگان صندوق

دهی به ارگان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۲۳	۱۳۹۷/۰۵/۲۳	پایداشت
ریال	ریال	
۳,۱۸۰,۴۶۳,۸۷۴	۱,۹۸۱,۹۱۹,۵۷۰	مدیر
۱۹۸,۷۵۳,۱۱۶	۳۶۰,۳۰۳,۹۷۴	حساب
۸۱,۷۱۲,۳۵۲	۱۳۷,۸۰۸,۱۱۷	سپاری
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۳۹	حسابرس
۱۵,۴۶۰,۰۰۰	۳۱,۹۳۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۲,۵۷۰,۳۸۹,۵۳۰	۳,۰۰۱,۸۵۱,۶۰۰	

۱۲-۱) مانده حساب فوق در ارتباط با کارمزد صدور و ابطال بوده که از سرمایه گذاران اخذ می شود.

۱۳- پرداختی به سرمایه گذاران

دهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۲۳	۱۳۹۷/۰۵/۲۳	پایداشت
ریال	ریال	
۱۳,۶۴۹,۰۴۴	۱۴,۶۴۹,۰۴۴	سایر حساب های پرداختی
۳,۶۷۱,۷۲۲	۸,۳۹۴,۶۲۷	سود پرداختی به سرمایه گذاران
۳۱,۳۲۰,۷۶۶	۲۳,۰۴۳,۶۷۱	

۱۳-۱) برخه واریز وجه مزبور به حساب سرمایه گذاران بدلیل فوت نامبرندگان، مبلغ واریزی عودت گردیده است پیگیری های لازم در این خصوص در جریان است.

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۲۳	۱۳۹۷/۰۵/۲۳
ریال	ریال
۶۹۰,۵۳۴,۶۶۰	۷۴۴,۰۶۴,۵۱۳
-	۱۰۳,۳۶۵,۳۶۳
-	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۰,۶۲۱,۶۸۲	۲۰,۶۲۱,۶۸۲
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۷۱۱,۲۵۶,۳۴۲	۱,۱۴۲,۵۵۱,۵۵۸

ذخیره کارمزد تسلیه

بابت هزینه بروافزار

ذخیره کارمزد سازمان بورس

واریزی نامشخص

حساب پرداختی به مدیر

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تشکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۲۳		۱۳۹۷/۰۵/۲۳	
تعداد	مبلغ (ریال)	تعداد	مبلغ (ریال)
۳۴۶,۲۱۰,۱۳۰,۷۹۶	۳۲۷,۶۰۲	۸۵۴,۰۷۴,۹۸۸,۳۴۸	۸۲۱,۰۸۲
۹,۹۴۵,۷۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۷۶,۶۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳۵۶,۳۷۵,۸۴۰,۷۹۶	۳۵۷,۶۰۲	۸۶۴,۴۵۱,۶۳۸,۳۴۸	۸۲۱,۰۸۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری آئینه ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
۱۶-۱	۶,۵۹۱,۲۵۶,۶۸۵	۵,۵۲۹,۶۸۰,۷۶۶
۱۶-۲	۹۶,۴۱۲,۷۰۹	(۷۶۶,۸۲۲,۲۸۸)
۱۶-۳	(۷,۳۶۰,۷۹۲,۷۹۱)	(۳,۷۷۲,۲۵۶,۰۱۲)
	(۶۷۳,۱۲۳,۳۹۷)	۹۹,۶۰۱,۳۶۶

سود ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۶-۱- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲,۱۰۵	۴۲,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۹۰۰,۷۲۲,۲۸۰)	۰	۱,۲۰۴,۲۷۷,۷۲۰	۲۲۱,۹۴۲,۳۹۳
۴۰,۱۱۶	۲۸,۸۸۳,۳۹۹,۶۵۲	(۲۷,۸۰۸,۵۴۰,۸۲۳)	(۲۰,۹۴۰,۴۶۷)	۱,۰۵۲,۹۱۸,۲۶۲	-
۱۷,۸۴۶	۱۷,۶۳۵,۳۸۱,۴۷۰	(۱۶,۸۲۵,۵۷۵,۰۴۷)	(۳,۵۶۰,۷۵۱)	۸۰۶,۲۴۵,۶۷۲	-
۴۱,۸۵۶	۴۱,۸۴۷,۵۱۲,۳۷۶	(۴۱,۱۹۶,۵۵۱,۲۳۰)	(۱,۲۳۹,۲۴۶)	۶۴۹,۷۳۱,۹۰۰	-
۲۱,۵۱۶	۲۱,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۹۱۲,۰۷۷,۰۲۹)	۰	۶۰۳,۹۲۲,۹۷۱	-
۳۱,۴۰۴	۳۰,۹۰۱,۶۱۲,۵۸۹	(۳۰,۲۹۰,۹۸۷,۳۱۰)	(۱۴,۳۷۵,۷۴۵)	۵۹۶,۲۴۹,۵۳۴	-
۷,۸۹۲	۷,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۹۴,۵۰۱,۷۸۰)	۰	۲۹۷,۴۹۸,۲۲۰	۲۵,۸۹۰,۸۱۰
۱,۷۶۵	۱,۲۹۲,۷۲۴,۱۷۵	(۱,۲۳۴,۹۲۵,۶۲۱)	(۹۲۷,۹۵۹)	۵۵,۸۷۲,۵۹۵	-
۱۷,۶۰۲	۱۷,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۵۷۷,۳۶۵,۸۱۳)	۰	۲۴,۶۲۴,۱۸۷	۶۴,۸۸۴,۶۱۱
۱,۴۵۴	۱,۴۲۲,۰۲۷,۹۹۴	(۱,۳۹۷,۰۰۲,۵۹۰)	(۱۰,۳۰۰,۹۷۰)	۲۳,۹۷۰,۲۳۴	-
۹۱۲	۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۱,۶۶۹,۹۹۲)	۰	۲۰,۳۳۰,۰۰۸	-
۳,۱۸۸	۲,۶۵۲,۴۱۶,۰۰۰	(۲,۶۳۴,۳۸۹,۳۳۲)	(۱,۹۲۳,۰۰۲)	۱۴,۱۰۳,۵۶۶	-
۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۸۷,۸۸۴)	۰	۵۱۲,۱۱۶	-
-	-	-	-	-	۱,۸۵۴,۴۱۳,۷۲۲
-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۹۳۹,۹۹۹
	۳۱۴,۶۷۲,۰۸۶,۲۵۶	(۳۰۹,۲۷۷,۸۲۰,۸۳۱)	(۴۳,۹۹۸,۱۴۰)	۵,۳۵۱,۲۶۷,۲۸۵	۲,۸۷۷,۱۲۵,۵۳۵

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۸۷۷,۱۴۵,۵۳۵	۵,۳۵۱,۲۶۷,۲۸۵	(۴۳,۹۹۸,۱۴۰)	(۲۰۹,۲۷۷,۸۲۰,۸۳۱)	۲۱۴,۶۷۳,۰۸۶,۳۵۶	
۲۰۴,۳۶۳,۷۹۱	-	-	-	-	-
۱۳,۳۴۹,۴۲۷	-	-	-	-	-
۵,۳۵۹,۱۸۶,۳۳۴	-	-	-	-	-
-	۵,۳۴۶,۶۵۱,۴۳۶	(۱۴۶,۸۷۱,۹۸۶)	(۱۹۷,۰۸۸,۵۲۳,۰۰۸)	۲۰۲,۵۸۲,۰۴۶,۴۳۰	۲۰۱,۳۰۲
(۳۲,۴۵۸,۱۴۸)	(۳۴,۳۷۱,۰۱۳)	(۹۰۷,۱۹۲)	(۱۴,۱۶۴,۶۶۲,۳۳۱)	۱۴,۱۴۱,۳۹۸,۴۰۰	۱۴,۱۴۰
-	(۱۰۵,۳۵۰,۱۳۹)	(۱,۱۴۰,۱۱۵)	(۱,۶۷۶,۷۸۱,۵۸۱)	۱,۵۷۲,۵۷۱,۵۵۷	۱,۵۵۷
-	(۳,۶۹۳,۰۰۹,۰۲۲)	(۳۴,۹۳۹,۳۳۴)	(۵۱,۸۶۴,۰۴۳,۶۵۶)	۴۸,۲۰۵,۹۸۲,۱۷۸	۴۷,۳۵۹
۶,۵۳۲,۳۹۰	-	-	-	-	-
۱۱۰,۴۷۶,۹۳۵	-	-	-	-	-
(۱۳۴,۸۸۷,۸۳۳)	-	-	-	-	-
(۳,۵۷۲,۸۶۴,۷۱۴)	(۳۱۵,۶۸۲,۷۳۸)	(۵۶,۷۰۰,۱۰۴)	(۸۲,۹۶۴,۰۲۹,۳۴۱)	۸۲,۷۰۵,۰۴۴,۷۰۷	۸۲,۶۳۳
-	۳۱,۷۶۱,۱۰۹	(۱,۳۶۷,۰۰۰)	(۱,۹۹۰,۲۲۲,۳۶۷)	۲,۰۲۳,۴۵۰,۳۷۶	۱,۹۸۶
-	(۱۰۸,۲۳۳)	(۷۳,۹۵۰)	(۱۰۲,۰۳۴,۲۸۳)	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲
(۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
(۱۰۸,۹۶۲,۸۴۰)	-	-	-	-	-
۵,۵۳۹,۶۸۰,۷۶۶	۶,۵۹۱,۲۵۶,۶۸۵	(۲۸۶,۱۰۷,۸۳۱)	(۵۵۹,۱۲۸,۱۱۶,۱۸۸)	۵۶۶,۰۰۵,۴۸۰,۷۰۴	

نقل از صفحه قبل

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
صکوک اجاره و مرابحه:
صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ ماهه ۱۸٪
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
اجاره تانا پتروینگ کیش ۱۳۹۴
صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪
مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
اوراق مشارکت دولتی:
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
شهرداری قم ۱۳۹۴ - سیهر
اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۸٪
اوراق مشارکت رهنی:
اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

۲-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	حالیات	سود فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۱,۸۵۷	۲۲۴,۶۹۰,۱۲۳	(۱۲۶,۰۸۶,۸۹۱)	(۱,۰۶۷,۱۷۸)	(۱,۱۲۳,۳۴۵)	۹۶,۴۱۲,۷۰۹	(۸۹,۲۲۶,۲۴۸)
-	-	-	-	-	-	۲۴۶,۹۷۵,۲۶۰
-	-	-	-	-	-	(۱۳,۷۵۲,۴۶۰)
-	-	-	-	-	-	(۴۶۹,۷۹۱,۳۵۲)
-	-	-	-	-	-	(۸۲,۵۶۹,۶۴۲)
-	-	-	-	-	-	(۴۴۶۳۵,۹۲۱)
-	-	-	-	-	-	(۸,۷۲۹,۴۱۵)
-	-	-	-	-	-	(۳۰۵,۰۹۳,۶۱۰)
	۲۲۴,۶۹۰,۱۲۳	(۱۲۶,۰۸۶,۸۹۱)	(۱,۰۶۷,۱۷۸)	(۱,۱۲۳,۳۴۵)	۹۶,۴۱۲,۷۰۹	(۷۶۶,۸۲۳,۳۸۸)

سهام شرکت خاموسه معادن و فلزات
 سهام شرکت ج آهنگری تراکتورسازی ایران
 سهام شرکت ج سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
 سهام شرکت ج ایرینگ و ایران سایپا
 سهام شرکت ج ایرینگ خودرو غدیر
 سهام شرکت ج معدنی و صنعتی گل گهر
 سهام شرکت جلی صنایع مس ایران
 سهام شرکت ج تجارت الکترونیک پارسپان

۳-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۹۶,۸۹۹,۸۹۱	(۱۱,۰۸۰,۷۹۳,۱۶۳)	(۴۲,۸۰۵,۰۳۳)	(۶۶,۴۸۴,۴۹۷)	۲,۰۸۵,۸۱۷,۲۰۹	(۱۱۹,۰۵۶,۳۲۰)
۶۶۳,۳۶۳	۱۰,۱۸۸,۵۰۳,۴۰۶	(۹,۰۰۴,۱۹۶,۶۱۷)	(۴۸,۳۹۵,۳۹۱)	(۵۰,۹۴۳,۵۱۷)	۱,۰۸۴,۹۶۸,۸۸۱	(۳۷۵,۵۱۳,۱۹۳)
۲۹۹,۱۳۰	۹,۷۱۶,۹۱۰,۷۱۲	(۸,۵۴۵,۲۳۵,۹۳۱)	(۴۶,۱۵۵,۳۲۰)	(۴۸,۵۸۴,۵۵۵)	۱,۰۷۶,۹۲۴,۹۰۶	(۵۹۰,۰۸۲,۸۳۶)
۵۵۰,۰۰۰	۸,۴۴۶,۳۸۵,۳۴۷	(۷,۴۳۱,۸۸۰,۸۴۳)	(۴۰,۸۱۱,۳۲۷)	(۴۲,۱۸۱,۹۲۷)	۹۲۱,۵۱۱,۳۲۲	۱,۱۳۵,۶۰۵,۸۶۱
-	۳,۰۳۵,۶۷۰,۰۹۰	(۲,۱۸۵,۸۸۴,۰۳۳)	(۱۴,۴۱۹,۴۳۵)	(۱۵,۱۷۸,۳۵۰)	۸۲۰,۱۸۸,۲۸۴	-
۳,۱۷۹,۱۹۶	۷,۷۳۵,۸۹۲,۳۱۸	(۷,۳۲۷,۱۲۲,۷۲۰)	(۳۶,۷۴۵,۴۷۶)	(۳۸,۶۷۹,۴۵۸)	۳۳۳,۳۴۴,۶۶۴	-
۱,۳۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۳,۳۱۲,۰۶۶	(۴,۱۵۹,۱۲۱,۸۵۶)	(۲۲,۰۱۱,۴۱۰)	(۲۲,۵۱۶,۰۶۰)	۲۹۸,۵۶۲,۷۴۰	-
	۵۶,۹۱۳,۴۷۳,۸۳۰	(۴۹,۷۳۴,۲۴۵,۱۴۸)	(۲۷۳,۳۴۳,۳۰۳)	(۲۸۴,۵۶۷,۳۶۴)	۶۶۲۱,۳۱۸,۰۱۶	۵۰,۹۵۴,۵۲۲

سهام شرکت پالایش نفت بندرعباس
 سهام شرکت پالایش نفت لاران
 سهام شرکت پتروشیمی زاگرس
 سهام شرکت معادن بافق
 سهام شرکت کوبن ایران
 سهام شرکت فولاد کالوه جنوب کیش
 سهام شرکت گروه صنایع کافتد پارس
 نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		تعداد		نقل از صفحه قبل
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	بهای فروش	ریال	
۵۰,۹۵۴,۵۲۲	۶,۶۲۱,۳۱۸,۰۱۶	(۱۸۲,۵۶۷,۳۶۴)	(۲۷۲,۳۴۳,۳۰۲)	(۴۹,۷۳۴,۳۴۵,۱۲۸)	۵۶,۹۱۳,۴۷۳,۸۳۰	
(۳۰۷,۰۷۹,۱۷۳)	۱۷۵,۰۷۶,۱۵۷	(۳۰,۱۲۲,۵۰۰)	(۲۸,۶۱۶,۳۹۶)	(۵,۷۹۰,۶۸۴,۹۲۷)	۶,۰۳۴,۵۰۰,۰۰۰	سهام شرکت توسعه معادن و فلزات
(۶۷۷۶۰۵۵,۷۹)	۱۲۲,۵۲۹,۳۷۴	(۱۳,۴۴۴,۱۹۳)	(۱۲,۷۵۳,۹۸۳)	(۳,۵۳۶,۱۳۱,۹۰۷)	۳,۶۸۴,۸۳۸,۴۵۷	سهام شرکت بانک ملت
-	۲۸,۸۲۸,۰۳۴	(۷,۰۶۵,۸۳۹)	(۷,۲۲۱,۳۹۱)	(۱,۳۷۰,۰۵۲,۶۸۴)	۱,۴۱۳,۱۶۷,۸۴۸	سهام شرکت تولیدی چدن سازان
(۹,۴۰۷,۲۸۰)	۹,۵۳۱,۱۵۴	(۶,۳۶۶,۹۹۹)	(۶,۷۳۶,۲۸۹)	(۱,۳۵۰,۷۶۵,۵۵۸)	۱,۳۷۳,۴۰۰,۰۰۰	سهام شرکت گروه پتروشیمی س. ابراهیم
-	۶,۱۸۰,۳۳۱	(۸۴,۱۸۹)	(۸۴,۰۴۲)	(۱۰,۴۸۷,۳۱۴)	۱۶,۸۳۷,۸۷۶	سهام شرکت داده گستر عصر نوین های وب
-	۷۵۶,۰۹۸	(۳۹,۰۳۵)	(۳۷,۵۸۳)	(۴,۹۹۴,۳۶۷)	۵,۸۰۶,۹۸۳	سهام شرکت تامین سرمایه امید
-	۵۹۰,۵۰۰	(۵,۲۹۷)	(۵,۳۱۳)	(۴۵۸,۱۴۵)	۱,۰۵۹,۳۵۵	سهام شرکت مبین وان کیش
-	۴۶۱,۷۹۱	(۵,۷۸۷)	(۵,۹۱۵)	(۴۸۳,۴۶۷)	۱,۱۵۷,۴۶۰	سهام شرکت تولید و صادرات ریشمک
-	۱۹۵,۵۳۷	(۴,۸۳۵)	(۴,۵۹۳)	(۷۶۱,۹۹۶)	۹۶۶,۹۶۰	سهام شرکت آسیا سیر ارس
-	۱۰۱,۴۱۷	(۲,۵۱۱)	(۲,۳۸۴)	(۳۹۵,۹۲۷)	۵۰۲,۲۵۱	سهام شرکت لیزینگ ایران و شرق
-	۶۴,۹۲۲	(۲,۱۶۰)	(۲,۸۱۳)	(۵۲۲,۳۸۵)	۵۱۲,۱۰۰	سهام شرکت شیر یگانه آذربایجان شرقی
-	(۲۲,۱۲۲,۰۲۹)	(۵,۴۵۳,۵۷۶)	(۵,۷۶۹,۸۸۳)	(۱,۱۰۱,۶۱۳,۴۷۰)	۱,۰۹۰,۷۱۴,۹۰۰	سهام شرکت به پرداخت ملت
۲۲۴,۴۹۱,۹۸۸	(۴۳,۸۴۹,۰۹۶)	(۳۰,۶۵۷,۰۰۰)	(۲۹۱,۲۴۱)	(۱۰۴,۵۶۵,۲۸۵)	۶۱,۳۱۴,۰۰۰	سهام شرکت دارویی لقمان
(۹,۲۴۲,۴۵۶)	(۵۰,۰۰۴,۸۴۰)	(۸,۲۳۶,۹۵۵)	(۸,۹۲۴,۲۸۸)	(۱,۷۲۰,۰۳۲,۷۱۹)	۱,۶۸۷,۳۱۱,۱۲۲	سهام شرکت تاروسازی آگسیر
-	(۶۸,۷۲۹,۳۲۲)	(۸,۶۲۹,۹۷۱)	(۸,۴۲۳,۴۸۳)	(۱,۷۷۷,۶۶۹,۷۶۹)	۱,۷۲۵,۹۱۳,۹۰۲	سهام شرکت قطعات اتومبیل ایران
۴۳,۴۴۰,۳۲۳	(۷۹,۷۵۴,۰۹۷)	(۵,۳۱۹,۹۹۱)	(۵,۶۲۸,۴۵۰)	(۱,۱۳۲,۷۸۴,۳۱۳)	۱,۰۶۳,۹۷۸,۴۵۷	سهام شرکت نوسازی و ساختمان تهران
(۲۷۶,۵۴۶,۱۱۰)	(۹۱,۵۱۰,۵۳۳)	(۱۴,۵۵۱,۲۸۳)	(۱۴,۸۷۱,۴۰۹)	(۲,۹۷۲,۳۴۴,۶۶۱)	۲,۹۱۰,۲۵۶,۸۰۰	سهام شرکت سایپا
-	(۹۵,۰۹۵,۱۵۸)	(۹,۰۳۵,۸۷۰)	(۸,۵۸۵,۴۷۰)	(۱,۸۸۴,۶۴۷,۸۴۶)	۱,۸۰۷,۱۲۴,۰۲۸	سهام شرکت هتل پارسیان کوثر اصفهان
-	(۱۶۳,۸۸۹,۴۱۰)	(۱۲,۶۱۸,۸۶۰)	(۱۲,۸۹۶,۴۷۵)	(۳,۶۶۲,۱۴۵,۶۶۱)	۳,۵۳۳,۷۷۱,۵۸۶	سهام شرکت توسعه معادن روی ایران
-	(۲۲۴,۴۲۰,۸۳۶)	(۱۹,۷۴۳,۸۶۹)	(۲۰,۱۷۸,۲۰۶)	(۴,۱۴۳,۲۷۲,۶۶۳)	۳,۹۴۸,۷۷۳,۶۱۲	سهام شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
-	(۲۸۶,۴۴۸,۰۵۰)	(۵۵,۵۶۲,۰۶۵)	(۵۲,۷۸۳,۹۵۴)	(۱۱,۲۹۰,۵۱۴,۳۴۳)	۱۱,۱۱۲,۴۱۳,۵۵۷	سهام شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه
(۵۱۴,۰۲۳,۴۴۴)	(۲۸۶,۷۶۹,۲۰۶)	(۱۹,۷۵۷,۱۸۵)	(۱۹,۳۶۵,۰۴۸)	(۴,۱۹۹,۰۸۳,۸۴۹)	۳,۹۵۱,۴۳۸,۷۶۶	سهام شرکت سرمایه گذاری گلزار می سرچشمه
(۴۹۳,۷۱۶,۹۰۳)	(۳۲۰,۸۲۷,۲۱۰)	(۱۴,۰۴۹,۴۴۸)	(۱۳,۹۳۵,۸۴۰)	(۳,۰۰۲,۲۴۰,۸۴۶)	۳,۸۰۹,۸۸۸,۹۲۴	سهام شرکت سرمایه گذاری گلزار می خوارزمی
(۱,۶۵۸,۷۱۵,۵۱۳)	۵,۳۲۲,۳۱۱,۸۱۹	(۵۱۵,۱۴۷,۰۵۲)	(۵۰۰,۴۵۰,۷۵۳)	(۹۶,۷۹۱,۶۰۱,۳۶۰)	۱۰۳,۰۲۹,۴۱۰,۸۸۴	سهام شرکت سیمان شرق

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آئینه ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۷						تعداد	نقل از صفحه قبل
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	هائیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۹۵۸,۷۱۵,۵۱۲)	۵,۲۲۲,۳۱۱,۸۱۹	(۵۱۵,۱۴۷,۰۵۲)	(۵۰۰,۴۵۰,۷۵۳)	(۹۶,۷۹۱,۶۰۱,۳۶۰)	۱۰۳,۰۲۹,۴۱۰,۸۸۴		
۲۷۲,۸۳۰,۳۹۱	(۳۵۰,۶۷۹,۷۵۲)	(۳۸,۰۵۴,۷۷۵)	(۳۹,۴۹۱,۸۳۹)	(۷,۸۸۴,۰۸۷,۵۶۷)	۷,۶۱۰,۹۵۴,۴۲۹	۲,۶۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه های صنعتی اردکان
۶۰۱,۳۴۷,۳۵۶	(۷۵۳,۶۸۰,۳۲۷)	(۲۲,۶۵۸,۶۴۱)	(۳۱,۹۳۸,۳۶۲)	(۵,۲۴۰,۸۱۱,۳۶۳)	۴,۵۳۱,۷۲۸,۱۳۹	۱,۹۰۰,۰۰۰	سهام شرکت عمران و توسعه فارس
-	(۸۲۲,۸۰۲,۶۱۱)	(۵,۸۹۰,۰۰۰)	(۵,۵۹۵,۵۰۳)	(۱,۹۸۹,۳۱۷,۱۰۷)	۱,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سهام بانک صادرات ایران
(۶۲۴,۴۲۷,۲۶۶)	(۸۲۵,۷۹۱,۰۱۴)	(۱۹,۱۴۲,۱۸۱)	(۱۸,۱۸۵,۰۷۲)	(۴,۴۲۶,۹۰۰,۹۳۳)	۳,۸۲۸,۴۲۷,۱۷۲	۱,۹۰۰,۰۰۰	سهام شرکت فراورده های نسوز آذر
۲۸۴,۰۹۱,۸۲۹	(۹۰۴,۷۹۲,۵۹۰)	(۵۱,۵۸۸,۹۱۸)	(۴۹,۳۴۵,۰۲۹)	(۱۱,۱۲۱,۶۲۴,۰۰۰)	۱۰,۳۱۷,۷۸۳,۳۵۷	۱,۱۵۰,۰۰۰	سهام شرکت قنداسفهان
۸۲۸,۶۴۱,۳۱۵	(۱,۳۸۰,۴۲۲,۳۳۰)	(۲۵,۱۷۲,۷۱۹)	(۲۴,۱۴۷,۶۴۵)	(۴,۲۶۵,۶۴۶,۱۵۷)	۵,۰۳۴,۵۴۴,۱۹۱	۲,۴۷۲,۶۲۰	سهام شرکت کار خجیات تولیدی شهید قندی
۳۷۵,۵۱۰,۶۵۰	(۱,۴۰۸,۰۹۸,۳۳۸)	(۴۴,۴۰۱,۷۷۲)	(۴۱,۹۹۱,۶۶۹)	(۱۰,۱۶۲,۲۵۹,۶۲۴)	۸,۸۴۰,۳۵۴,۱۲۹	۵,۳۰۰,۰۰۰	سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران
۲,۳۱۰,۱۷۵	(۱,۸۱۵,۰۷۰,۳۳۰)	(۴۱,۱۴۵,۰۷۲)	(۳۹,۰۸۷,۷۸۲)	(۹,۶۴۳,۸۵۲,۲۹۳)	۸,۲۲۹,۰۱۴,۸۱۶	۴,۱۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سیمان حکمتان
(۹۲,۰۰۶,۰۵۲)	(۱,۵۵۹,۱۵۴,۷۸۹)	(۴۱,۱۲۵,۰۰۱)	(۵۸,۰۶۸,۷۲۸)	(۱۴,۰۴۴,۹۶۱,۰۶۱)	۱۲,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام شرکت سرمایه گذاری غدیر
۳۴۴,۲۶۰,۸۶۵	(۲,۴۵۲,۵۱۲,۰۲۹)	(۳۹,۳۸۶,۰۷۴)	(۳۷,۴۱۶,۷۷۱)	(۱۰,۲۵۲,۹۲۶,۸۳۵)	۷,۸۷۷,۲۱۵,۶۵۱	۵,۱۴۶,۳۱۲	سهام شرکت سیمان تهران
۲,۶۴۲,۶۷۷,۳۹۲	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران
۵۸۹,۲۹۵,۵۰۵	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت ملی سرب و روی ایران
۵۷۲,۷۷۶,۶۶۲	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت لوله و ماشین سازی ایران
۵۲۲,۱۹۱,۲۸۱	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت ملی صنایع مس ایران
۵۰۵,۱۳۷,۰۲۴	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت لبنیات کالبه
۴۸۳,۳۷۱,۷۴۹	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۴۵۹,۰۸۷,۸۸۷	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت فولاد خوزستان
۳۱۲,۸۵۹,۸۷۲	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت کالیمین
۳۸۹,۴۷۳,۸۶۳	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت پتروشیمی خارک
۲۶۲,۳۶۰,۰۸۲	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت کشت و صنعت شهاب ناب خراسان
۱۸,۸۱۱,۸۸۵	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت پاما
۳۶۷,۷۸۴,۶۲۶	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت لبنیات پاک
۸,۱۴۱,۶۷۱,۷۷۹	(۷,۴۶۰,۷۹۲,۷۹۱)	(۸۴۳,۵۱۲,۲۰۸)	(۸۳۵,۷۱۹,۱۵۳)	(۱۷۸,۳۶۴,۰۰۴,۱۹۹)	۱۷۲,۷۰۲,۴۴۲,۷۶۹		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۱۴۱,۶۷۱,۷۷۹	(۷,۴۶۰,۷۹۲,۷۹۱)	(۸۶۳,۵۱۲,۲۰۸)	(۸۳۵,۷۱۹,۱۵۳)	(۱۷۸,۳۶۴,۰۰۴,۱۹۹)	۱۷۲,۷۰۲,۴۲۲,۷۶۹	نقل از صفحه قبل
۳۳,۶۴۱,۵۷۷	-	-	-	-	-	سهام شرکت قاسم ایران
۲۰۰,۹۰۸,۳۴۸	-	-	-	-	-	سهام شرکت ایسل
۱۰۷,۴۲۰,۵۰۳	-	-	-	-	-	سهام شرکت ذغال سنگ نگین طیس
۵۷,۹۵۳,۰۵۱	-	-	-	-	-	سهام شرکت صنعتی بهشهر
۵۴,۶۱۴,۹۲۴	-	-	-	-	-	سهام شرکت توکاریل
۵۳,۱۰۵,۳۳۷	-	-	-	-	-	سهام شرکت آسان پرداخت پرشین
۴۴,۱۲۵,۸۵۰	-	-	-	-	-	سهام شرکت چرخشگر
۴۲,۳۷۴,۶۹۹	-	-	-	-	-	سهام شرکت سرمایه گذاری پارس توتنه
۴۰,۷۲۵,۹۷۷	-	-	-	-	-	سهام شرکت پالایش نفت تهران
۳۶,۳۳۴,۶۸۹	-	-	-	-	-	سهام شرکت کویر تاپر
۳۵۶,۲۲۱	-	-	-	-	-	سهام شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۵۰۵,۳۶۲,۲۴۹	-	-	-	-	-	سهام شرکت پالایش نفت تهران
۴۰۰,۱۶۱,۳۲۸	-	-	-	-	-	سهام شرکت مس شهیدباهر
(۲۹,۰۱۲,۶۸۳)	-	-	-	-	-	سهام شرکت بانک انصار
۱۵,۴۳۷,۶۸۵	-	-	-	-	-	سهام شرکت توسعه حمل و نقل دریایی پارسیان
(۴۷,۴۳۹,۳۵۶)	-	-	-	-	-	سهام شرکت ولسپاری ملت
(۵۹,۷۶۶,۹۵۸)	-	-	-	-	-	سهام شرکت فراوری زغال سنگ پروده طبس
(۶۷,۷۸۰,۹۴۰)	-	-	-	-	-	سهام شرکت گروه صنعتی بوتان
(۶۸,۱۰۶,۱۳۵)	-	-	-	-	-	سهام شرکت پست بانک ایران
(۷۸,۵۳۲,۰۹۷)	-	-	-	-	-	سهام شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه
(۱۰۵,۷۳۳,۸۹۷)	-	-	-	-	-	سهام شرکت لیونینگ ایران
(۱۶۲,۱۶۰,۷۱۹)	-	-	-	-	-	سهام شرکت لیونینگ صنعت و معدن
(۸۹,۵۴۳,۶۷۶)	-	-	-	-	-	سهام شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
۸,۸۲۵,۰۳۷,۱۵۶	(۷,۴۶۰,۷۹۲,۷۹۱)	(۸۶۳,۵۱۲,۲۰۸)	(۸۳۵,۷۱۹,۱۵۳)	(۱۷۸,۳۶۴,۰۰۴,۱۹۹)	۱۷۲,۷۰۲,۴۲۲,۷۶۹	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۷						تعداد	نقل از صفحه قبل
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸,۸۲۵,۰۲۷,۱۵۶	(۷,۳۶۰,۷۹۲,۷۹۱)	(۸۶۳,۵۱۳,۳۰۸)	(۸۳۵,۷۱۹,۱۵۳)	(۱۷۸,۳۶۴,۰۰۴,۱۹۹)	۱۷۲,۷۰۲,۴۴۲,۷۶۹	*	
(۹۲,۳۳۷,۴۵۶)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت ایران نایر
(۵,۵۴۴,۰۱۷)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت بیمه انکایی امین
(۱۰۳,۳۶۰,۷۳۷)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت سهیلی ذوب آهن اصفهان
(۱۵۹,۳۳۸,۴۱۸)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت پارس خودرو
۱۶۰,۵۱۵,۶۱۷	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت سرمایه گذاری بهمن
(۳۵۲,۸۲۸,۴۹۵)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت پتروشیمی مبین
(۱۶۰,۳۷۱,۱۴۷)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت سیمان سیاهان
(۱۶۶,۳۹۶,۰۸۴)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت سرمایه گذاری نیرو
(۱۷۷,۳۹۴,۷۵۸)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
(۲۰۸,۶۳۳,۵۳۴)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت گروه صنعتی رنا
(۲۱۴,۳۴۱,۴۰۷)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
(۲۲۲,۵۷۹,۰۵۹)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت سرمایه گذاری بوعلی
۲۴,۵۵۸,۶۱۸	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت نفت بهران
(۳۸۲,۰۰۰,۲۵۲)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت تولید برق مهاباد کهنوج
(۳۹۱,۴۷۸,۰۶۶)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
(۳۲۲,۸۹۱,۰۴۲)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت لیزینگ خودرو غدیر
(۱۵۴,۶۴۹,۱۵۱)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین
(۳۷۵,۱۸۸,۶۱۴)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت رادیاتور ایران
(۳۸۰,۴۴۸,۵۰۰)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت ایران خودرو
(۴۰۸,۵۹۴,۸۳۴)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت مهر کام پارس
(۴۳۲,۹۱۳,۶۴۲)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت ماشین سازی اراک
۳۳,۱۹۸,۱۱۴	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت بهمن لیزینگ
(۴۹۸,۲۶۲,۲۱۴)	-	-	-	-	-	*	سهام شرکت تجارت الکترونیک پارسپان
۴,۰۳۵,۰۹۰,۳۷۸	(۷,۳۶۰,۷۹۲,۷۹۱)	(۸۶۳,۵۱۳,۳۰۸)	(۸۳۵,۷۱۹,۱۵۳)	(۱۷۸,۳۶۴,۰۰۴,۱۹۹)	۱۷۲,۷۰۲,۴۴۲,۷۶۹	*	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آئینه ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۷						سال ۱۳۹۶	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نقل از صفحه قبل
	۱۷۲,۷۰۲,۴۴۲,۷۶۹	(۱۷۸,۳۶۴,۰۰۴,۱۹۹)	(۸۳۵,۷۱۹,۱۵۳)	(۸۶۳,۵۱۲,۲۰۸)	(۷,۴۶۰,۷۹۲,۷۹۱)	۴,۰۳۵,۰۹۰,۳۷۸	
سهام شرکت ساخت آژند	.	.	.	.	.	(۵۴۳,۹۰۰,۵۳۴)	
سهام شرکت نیرو محرکه	.	.	.	.	.	(۵۶۲,۸۴۱,۱۲۸)	
سهام شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران	.	.	.	.	.	(۵۹۴,۴۵۵,۴۵۵)	
سهام شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	۱,۰۱۸,۰۳۰,۱۷۷	
سهام شرکت پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	(۷۱۹,۴۶۵,۸۱۸)	
سهام شرکت سرمایه گذاری سایپا	.	.	.	.	.	(۳۲۶,۲۴۹,۲۳۰)	
سهام شرکت گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	(۷۴۱,۵۱۵,۵۸۴)	
سهام شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	۳۷۱,۱۶۹,۷۴۰	
سهام شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	(۹۹۵,۱۸۱,۹۰۰)	
سهام شرکت پالک پالسر گاد	.	.	.	.	.	(۱۸۴,۹۷۶,۸۰۰)	
سهام شرکت لیونینگ رایان سنایا	.	.	.	.	.	(۱,۳۹۵,۵۵۹,۲۵۳)	
سهام شرکت گروه بهمن	.	.	.	.	.	(۱,۰۲۴,۱۷۰,۴۰۹)	
سهام شرکت پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	(۲,۳۰۸,۳۳۰,۱۹۷)	
	۱۷۲,۷۰۲,۴۴۲,۷۶۹	(۱۷۸,۳۶۴,۰۰۴,۱۹۹)	(۸۳۵,۷۱۹,۱۵۳)	(۸۶۳,۵۱۲,۲۰۸)	(۷,۴۶۰,۷۹۲,۷۹۱)	(۳,۷۷۲,۴۵۶,۰۱۴)	

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
۱۷-۱	۹,۷۳۲,۱۶۱,۷۳۳	۱۰,۱۶۲,۷۴۹,۴۹۲
۱۷-۲	-	۵۵۹۸,۷۸۸
۱۷-۳	۱,۷۸۰,۳۰۵,۸۸۰	(۵,۳۵۸,۹۴۳,۸۶۴)
	۱۱,۵۱۲,۴۶۷,۶۱۳	۴,۸۰۳,۱۰۵,۴۱۶

سود تحقق نیافته اوراق مشارکت و اجاره

سود تحقق نیافته ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار سهام

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت و اجاره

سال ۱۳۹۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳,۶۵۳,۵۲۶,۹۶۷	(۴۶,۱۰۰,۰۸۷)	(۵۹,۸۸۶,۷۰۰,۳۰۲)	۶۲,۵۸۶,۳۲۷,۳۵۶	۶۴۶۰۲	استادخانه م-۲ بودجه ۹۶-۹۷-۶۱۲
-	۳,۲۴۳,۶۸۸,۵۳۰	(۵۹,۹۳۲,۴۲۹)	(۷۹,۳۳۱,۷۹۸,۳۶۹)	۸۲,۶۶۵,۴۱۹,۳۲۸	۹۶,۵۸۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
-	۱,۶۲۰,۲۴۹,۷۳۶	(۵۹,۴۲۷,۳۲۷)	(۸۰,۲۸۹,۰۴۹,۴۱۳)	۸۱,۹۶۸,۷۲۶,۴۷۶	۸۹,۵۷۹	استادخانه م-۳ بودجه ۹۶-۹۷-۹۲۶
-	۹۵۲,۵۲۷,۸۳۶	(۲۰,۶۳۹,۹۵۴)	(۲۷,۴۹۵,۷۳۴,۲۷۵)	۲۸,۴۶۸,۹۰۲,۰۶۵	۲۹,۴۷۹	استادخانه م-۳ بودجه ۹۶-۹۷-۷۱۰
-	۷۹۸,۰۲۴,۱۶۷	(۱۷,۵۱۶,۲۸۲)	(۲۲,۳۴۴,۸۴۷,۹۵۱)	۲۴,۱۶۰,۳۸۸,۴۰۰	۳۲,۴۰۰	استادخانه م-۳ بودجه ۹۶-۹۷-۷۲۲
-	۴۸۱,۲۲۴,۶۵۴	(۹,۰۴۱,۶۶۶)	(۱۱,۹۸۰,۹۹۷,۴۳۰)	۱۲,۲۷۱,۲۶۳,۷۵۰	۱۳,۷۵۰	استادخانه م-۷ بودجه ۹۶-۹۷-۱۰۱
-	۱۰۹,۹۲۷,۷۹۰	(۴,۹۹۳,۱۴۱)	(۶,۷۷۲,۱۶۹,۸۹۹)	۶,۸۸۷,۰۹۰,۸۳۰	۹,۶۲۲	استادخانه م-۱۵ بودجه ۹۶-۹۷-۸۲۰
-	۳۹,۳۱۴,۴۷۵	(۱۹,۳۸۱,۴۴۵)	(۲۶,۶۷۴,۳۳۱,۳۸۰)	۲۶,۷۳۲,۰۲۷,۲۰۰	۲۵,۴۰۰	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۶-۹۷-۹۰۹
-	۱۰,۶۳۶,۳۲۲	(۳۱۰,۹۱۴)	(۴۱۷,۹۰۲,۷۶۲)	۴۲۸,۸۵۰,۰۰۰	۴۵۰	صکوک اجاره سایپا ۱۲۳-۳ ماهه ۱۸٪
-	۴۶,۶۶۹	(۲۵۱,۸۶۵)	(۳۲۷,۱۰۱,۴۶۶)	۳۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۶۰	صکوک اجاره سایپا ۳-۳ ماهه ۱۸٪
-	۵	-	۵	-	-	شهرداری قم ۱۳۹۴-سپهر
-	(۲)	-	(۲)	-	-	استادخانه م-۱۳ بودجه ۹۶-۹۷-۱۶۰
-	(۲۴)	-	(۲۴)	-	-	اجاره رایتل ماهانه ۳۱٪
-	(۳,۳۷۱,۸۱۳)	(۴۴۵,۰۰۰)	(۶۰۲,۹۳۶,۸۱۳)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	مراجعه دولتی تعاون ملت ۹۹۱۱۱۸
-	(۱۷,۸۹۲,۶۲۸)	(۸۶۲,۶۳۱)	(۱,۲۰۶,۸۵۱,۸۳۶)	۱,۱۸۹,۸۳۱,۸۱۹	۱,۷۶۷	استادخانه م-۱۲ بودجه ۹۶-۹۷-۱۱۴
-	(۲۱۶,۰۹۹,۹۴۲)	(۱۴۱,۶۷۳,۴۷۲)	(۱۹۵,۴۸۶,۱۱۱,۴۶۰)	۱۹۵,۴۱۶,۸۵۰,۰۰۰	۱۱۳,۱۹۰	سفارش ساخت (استخراغ) توسعه ملی
-	(۲۳۹,۰۹۱,۲۳۷)	(۱۶۳,۰۵۰,۷۲۴)	(۲۲۴,۹۷۳,۵۹۰,۷۱۷)	۲۲۴,۸۷۳,۵۵۰,۲۰۴	۲۲۴,۸۹۸	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
-	(۷۲۰,۵۴۹,۷۷۲)	(۱۸۰,۵۴۸,۰۴۰)	(۲۵۶,۰۵۶۷۲,۹۵۶)	۲۴,۹۰۲,۱۷۷,۹۸۸	۲۴,۸۰۱	استادخانه م-۴ بودجه ۹۶-۹۷-۸۲۰
(۶۱,۸۶۷,۰۶۱)	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
۱,۷۸۷,۵۲۸,۱۴۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۲۳
۴,۳۱۶,۶۴۴,۱۰۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۶۱۲
۳,۷۳۰,۹۱۵,۹۳۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳
۳۸۹,۵۱۸,۴۷۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۲۴
۱۰,۱۶۴,۷۴۹,۴۹۲	۹,۷۲۲,۱۶۱,۷۳۳	(۵۶۱,۶۷۱,۷۳۳)	(۷۶۴,۴۲۵,۷۹۶,۹۵۰)	۷۷۴,۷۱۹,۶۳۰,۴۱۶		

پنجمین گزارش

سازمان بنادر (حمایندگان رسمی)

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

۲-۱۷- سود تحقق نیافته ناشی از فروش حق تقدم

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	هائیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۹۸,۷۸۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۹۸,۷۸۸

حق تقدم سهام شرکت توسعه معادن و فلزات

۲-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار سهام

سال ۱۳۹۷			سال ۱۳۹۶		
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۴۱۰,۰۰۰	۳۳,۶۱۱,۷۶۰,۰۰۰	(۳۱,۹۹۹,۷۹۴,۰۳۵)	(۱۵۹,۶۵۵,۸۶۰)	(۱۶۸,۰۵۸,۸۰۰)	۱۱,۲۸۴,۲۵۱,۳۰۵
۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۳۹,۷۶۶,۲۳۱)	(۳۳,۶۷۷,۵۰۰)	(۳۵,۴۵۰,۰۰۰)	۳۸۱,۱۰۶,۲۶۹
-	-	۳۳	-	-	۳۳
-	-	۳۰	-	-	۳۰
-	-	۹	-	-	۹
-	-	۸	-	-	۸
-	-	۷	-	-	۷
-	-	۴	-	-	۴
-	-	۲	-	-	۲
-	-	۱	-	-	۱
۴,۷۰۱,۷۶۰,۰۰۰	(۲۸,۶۳۹,۵۶۰,۱۷۳)	(۱۹۳,۳۲۳,۳۶۰)	(۲۰۳,۵۰۸,۸۰۰)	۱۱,۶۶۵,۳۵۷,۶۶۸	(۴,۳۴۹,۰۴۲,۹۰۵)

سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان

سهام شرکت ملی صنایع مس ایران

سهام شرکت گروه صنایع کاغذ پارس

سهام شرکت بانک ملت

سهام شرکت بانک صادرات ایران

سهام شرکت سرمایه گذاری غدیر هلدینگ

سهام شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

سهام شرکت سرمایه های صنعتی اردکان

سهام شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی

سهام شرکت قنداصفهان

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		ارزش بازار		ارزش دفتری		کارمزد		مالیات		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴۰,۷۰۱,۷۶۰,۰۰۰	(۲۸,۶۳۹,۵۶۰,۱۷۲)	(۱۹۳,۲۳۳,۳۶۰)	(۲۰۳,۵۰۸,۸۰۰)	۱۱,۶۶۵,۳۵۷,۶۶۸	(۴,۲۴۹,۰۴۲,۹۰۵)									
سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران	-	(۱)	-	-	(۱)	(۴۱,۵۷۰,۴۶۵)									
سهام شرکت به پرداخت ملت	-	(۱)	-	-	(۱)	(۴۵,۱۵۲,۸۶۱)									
سهام شرکت سیمان تهران	-	(۱)	-	-	(۱)	(۴۴۲,۸۰۳,۰۶۳)									
سهام شرکت پالایش نفت بندرعباس	-	(۲)	-	-	(۲)	(۹۷,۱۹۴,۰۲۰)									
سهام شرکت معادن بافق	-	(۵)	-	-	(۵)	(۱۲۱,۴۱۲,۳۱۰)									
سهام شرکت سیمان هگمتان	-	(۳۹)	-	-	(۳۹)	(۸۳۷,۱۳۵,۴۷۳)									
سهام شرکت تولیدی چدن سازان	۲,۱۰۴,۶۶۳	(۵,۹۵۶,۳۴۵,۴۷۵)	(۳۶,۶۳۳,۴۰۶)	(۲۸,۰۳۴,۱۱۱)	(۴۰۴,۱۸۹,۷۶۰)	-									
سهام شرکت دارویی لقمان	۱,۳۸۲,۵۲۰	(۶,۵۷۱,۰۷۲,۶۳۱)	(۱۱,۴۹۸,۷۶۴)	(۱۲,۱۰۳,۹۶۳)	(۴,۱۷۳,۸۸۲,۸۳۹)	(۲۳۱,۰۵۰,۷۱۶)									
سهام شرکت صنایع آذراب	۳,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۱۲۱,۰۵۶,۹۵۰)	(۳۱,۷۲۶,۲۰۰)	(۳۳,۳۹۶,۰۰۰)	(۵,۳۰۶,۹۷۹,۱۵۰)	۴۸۴,۱۴۶,۴۶۹									
سهام شرکت کوبن ایران	-	-	-	-	-	-									
سهام شرکت مبین وان گیش	-	-	-	-	-	۳۶,۳۸۷									
سهام شرکت داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	(۵۴۳,۸۴۸,۶۷۷)									
سهام شرکت سیمان شرق	-	-	-	-	-	(۱۱۸,۶۱۳,۶۳۰)									
سهام شرکت عمران و توسعه فارس	-	-	-	-	-	۶۳۱,۸۷۷,۸۸۰									
	۵۵,۴۰۸,۵۷۴,۷۵۱	(۵۳,۰۸۸,۰۳۵,۴۶۷)	(۳۶۴,۱۹۰,۷۳۰)	(۲۷۷,۰۴۳,۸۷۴)	۱,۷۸۰,۳۰۵,۸۸۰	(۵,۳۵۸,۹۴۳,۸۶۴)									



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	نماد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
ریال	در زمان مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام شرکت سرمایه گذاری غدیر هلدینگ
۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۷,۴۱۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۸۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۲,۵۰۰,۰۰۰	سود سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۲	۲,۱۰۴,۶۶۳	۱۷۷	۳۷۲,۵۲۵,۳۵۱	(۹,۹۲۴,۰۰۰)	۳۶۲,۵۹۱,۳۴۲	۳۶۲,۵۹۱,۳۴۲	سود سهام شرکت تولیدی چدن سازان
۹۶	۱۳۹۶/۰۷/۲۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۱	۴۸۶,۳۶۳	۶۴۰	۳۱۱,۲۷۲,۳۲۰	(۳۰,۹۱۶,۰۰۰)	۲۸۰,۳۵۶,۳۱۵	۲۸۰,۳۵۶,۳۱۵	سود سهام شرکت کرین ایران
۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	۱,۳۸۲,۵۲۰	۱۵۰	۲۰۷,۳۷۸,۰۰۰	(۲۳,۹۹۱,۰۰۰)	۱۸۳,۳۸۶,۹۶۵	۱۸۳,۳۸۶,۹۶۵	سود سهام شرکت دارویی لقمان
۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۲۱,۳۲۰)	۱۳۶,۲۷۸,۶۸۰	۱۳۶,۲۷۸,۶۸۰	سود سهام شرکت ملی صنایع مس ایران
۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	-	۲۸۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام شرکت معادن بافق
۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۱۱	۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	سود سهام شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۹۵	-	-	-	-	-	-	۲,۱۱۹,۷۲۰,۴۹۷	سود سهام شرکت پتروشیمی زاگرس
۹۵	-	-	-	-	-	-	۶۶۴,۱۳۶,۴۹۶	سود سهام شرکت پتروشیمی پردیس
۹۵	-	-	-	-	-	-	۲۸۹,۷۵۰,۰۰۰	سود سهام شرکت دارویی تامین
۹۵	-	-	-	-	-	-	۱۲۴,۹۱۴,۴۴۲	سود سهام شرکت گروه مینا (سهامی عام)
۹۵	-	-	-	-	-	-	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام شرکت پتروشیمی مبین
۹۵	-	-	-	-	-	-	۴۴,۸۳۱,۴۶۶	سود سهام شرکت سرامیک های صنعتی اردکان
۹۵	-	-	-	-	-	-	۱۸۸,۰۲۳,۸۷۴	سود سهام شرکت سیمان تهران
۹۵	-	-	-	-	-	-	۸۲۸,۶۲۴,۳۰۶	سود سهام شرکت لیزینگ رایان سایپا
۹۵	-	-	-	-	-	-	۲۲۴,۰۶۳,۸۴۳	سود سهام شرکت کالسیمن
۹۵	-	-	-	-	-	-	۲۴,۱۸۵,۶۸۰	سود سهام شرکت کارخانجات تولیدی شهید قدوسی
۹۵	-	-	-	-	-	-	۳۴۰,۸۱۴,۵۹۰	سود سهام شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت
۹۵	-	-	-	-	-	-	۳,۸۷۱,۸۷۱	سود سهام شرکت پتروشیمی شیراز
۹۵	-	-	-	-	-	-	۲۱۴,۱۳۳,۳۳۳	سود سهام شرکت داروسازی اکسیر
۹۵	-	-	-	-	-	-	۲۶۱,۲۷۳,۹۴۲	سود سهام شرکت توکاریل
				۵,۲۲۳,۱۷۵,۶۷۱	(۷۸,۵۶۳,۲۶۹)	۵,۱۴۴,۶۱۳,۴۰۲	۶,۳۳۱,۲۹۳,۷۲۶	

صندوق سرمایه گذاری آینه ملت
پادگشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت اوراق اجاره به تفکیک به شرح زیر می باشد:

پادگشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال
۱۹-۱	۵۳,۸۱۴,۷۲۲,۷۶۱	۵,۹۰۸,۸۱۰,۷۳۵
۱۹-۲	۵,۱۰۲,۷۹۷,۸۲۸	۲۳۶,۱۰۹,۱۷۴
۱۹-۳	۲,۹۵۹,۵۳۴,۸۲۷	۳۱,۸۴۳,۷۶۶,۷۰۰
	۶۰,۸۷۴,۰۵۵,۴۱۶	۳۸,۱۸۸,۶۸۶,۶۰۹

سود اوراق مشارکت

سود اوراق اجاره

سود سیرده بانکی

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	سال ۱۳۹۷		سود حاصلی	سود خالص
			نرخ سود	سود	ریال	ریال
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۲۶,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱۵,۷۷۶,۲۸۲,۲۰۶	۱۵,۷۷۶,۲۸۲,۲۰۶	۰
تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۱۱/۱۲	متغیر	۲۱	۱۴,۴۹۰,۴۲۲,۲۱۶	۱۴,۴۹۰,۴۲۲,۲۱۶	۰
تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	متغیر	۲۳	۱۳,۸۲۲,۲۲۰,۹۵۳	۱۳,۸۲۲,۲۲۰,۹۵۳	۰
تاریخ های مختلف	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۷۶,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۸,۴۰۷,۷۸۵,۱۳۵	۸,۴۰۷,۷۸۵,۱۳۵	۱,۳۳۴,۸۸۸,۰۲۸
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	متغیر	۱۵	۱۸۸,۵۹۷,۸۰۰	۱۸۸,۵۹۷,۸۰۰	۰
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	متغیر	۳۰	۷۲,۳۰۳,۶۹۱	۷۲,۳۰۳,۶۹۱	۰
تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۱,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۴۷,۱۰۸,۷۶۰	۴۷,۱۰۸,۷۶۰	۰
تاریخ های مختلف	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	متغیر	۱۸	۰	۰	۱,۵۷۳,۷۶۶,۴۳۰
تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	متغیر	۱۸.۵	۰	۰	۱,۱۰۲,۳۹۴,۳۳۳
تاریخ های مختلف	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	متغیر	۳۰	۰	۰	۴۶۸,۴۴۹,۷۲۷
تاریخ های مختلف	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	متغیر	۱۸	۰	۰	۱,۵۲۹,۵۱۷,۲۱۷
				۵۳,۸۱۴,۷۲۲,۷۶۱	۵۳,۸۱۴,۷۲۲,۷۶۱	۵,۹۰۸,۸۱۰,۷۳۵

سود اوراق مشارکت حایبا ۱۴۳۱

سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری سیروار

سود اوراق مشارکت مغارش ساخت (استسناغ) توسعه ملی

اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪

سود اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

سود اوراق مشارکت مزایه دولتی تعاون ملت ۱۸/۱۱/۹۹

سود اوراق مشارکت شهرداری قم ۱۳۹۴- سپهر

اوراق مشارکت شهرداری مشهد-۲ ماهه ۷۱۸

اوراق مشارکت رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳

اوراق مشارکت مزایه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹

اوراق مشارکت عسکوک مزایه سایپا ۹۹۸-۲ ماهه ۷۱۸



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشت های ۱۹ الی ۲۰ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۲۴۱,۳۵۱,۳۲۹	۴۵۳,۷۸۱,۱۸۱
۴۴۵,۳۷۹,۹۹۴	۲۵۹,۲۸۵,۷۹۹
۹,۳۰۴,۵۴۷	۵,۳۵۴,۳۲۶
۶۹۵,۹۳۵,۸۷۰	۷۱۸,۳۲۱,۳۰۶

درآمد تنزیل سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزاری بانک ملت
درآمد تنزیل سود سپرده

۲۱- هزینه کارمزد ارگان

هزینه کارمزد ارگان صندوق به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۲,۳۴۳,۵۴۹,۵۵۳	۴,۱۸۸,۳۷۵,۹۵۳
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۹۹۹,۸۱۵
۱۲۰,۰۰۰,۰۸۶	۱۴۹,۹۹۹,۸۵۳
۱۰۳,۳۴۰,۱۴۶	۶۱,۴۵۰,۸۵۸
۲,۷۱۶,۸۸۹,۷۸۵	۴,۶۴۹,۸۲۶,۴۷۸

مدیر
متولی
حسابرس
ضامن

۲۲- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۳۲۶,۹۹۹,۷۷۲	۴۱۰,۶۹۳,۴۵۱
.	۱۰۸,۹۹۹,۸۳۷
.	۵۵,۵۲۹,۸۵۳
۸,۵۵۰,۰۰۰	۲۳,۴۰۰,۰۴۳
۱۵۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰
۳۳۵,۶۹۹,۷۷۲	۵۹۹,۴۴۲,۱۸۴

هزینه نرم افزار
متعهد پذیره نویس
هزینه تصفیه
هزینه برگزاری مجامع
هزینه مالی



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
۲,۲۵۳,۳۱۶	۹,۱۷۸,۷۷۹,۹۱۱
(۲,۶۹۸,۴۷۰)	(۴۰,۹۳۸,۲۷۰)
(۴۴۵,۱۵۴)	۹,۱۳۷,۸۴۱,۶۴۱

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تقسیم سود

تقسیم سود شامل اقلام زیر می باشد:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
ریال	ریال
•	۱,۱۴۹,۳۳۲,۸۲۸
•	۱۵,۸۶۶,۳۵۵,۰۸۵
•	۵۰۰,۲۹۷,۱۰۰
•	۳۹,۴۵۶,۲۱۴,۷۶۴
۱۶,۳۶۷,۹۸۳,۶۳۲	•
۱۵,۸۸۳,۷۹۳,۶۴۰	•
۱۵,۸۳۶,۹۴۷,۲۹۶	•
۱۶,۴۰۹,۳۲۲,۷۷۰	•
۶۴,۴۹۸,۰۴۷,۳۲۸	۵۶,۹۷۲,۱۹۹,۷۷۷

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۰۶/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۰۹/۳۰

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۱۲/۲۹

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۷/۰۳/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۵/۰۶/۳۱

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۵/۰۹/۳۰

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۵/۱۲/۳۰

تقسیم سود بین دارندگان واحدها در تاریخ ۹۶/۰۳/۳۱

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه بدهی احتمالی وجود ندارد.



صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۷

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۷/۰۵/۲۲			۱۳۹۶/۰۵/۲۲		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر	شرکت تامین سرمایه ملت	مدیر صندوق	ممتاز	۴,۷۵۰	۰.۵۶	ممتاز	۴,۷۵۰	۱.۳۳
			عادی	۴۸۷,۵۷۴	۵۷.۹۷	عادی	۲,۰۱۳	۰.۵۶
ضامن و مدیریت	بانک ملت	ضامن و مدیر ثبت	ممتاز	۵,۰۰۰	۰.۵۹	ممتاز	۵,۰۰۰	۱.۴۰
			عادی	۲,۳۸۸	۰.۲۷	عادی	۲,۳۸۸	۰.۶۴
کارگزار	شرکت کارگزاری بانک ملت	کارگزار صندوق	ممتاز	۲۵۰	۰.۰۳	ممتاز	۲۵۰	۰.۰۷
			عادی	۱۱۲	۰.۰۱	عادی	۱۱۲	۰.۰۳
شرکت صرافتی ملت	شرکت صرافتی ملت	شرکت فرعی ضامن	عادی	۳۶۲	۰.۰۴	عادی	۳۶۲	۰.۱۰
شرکت ولسپاری ملت	شرکت ولسپاری ملت	شرکت فرعی ضامن	عادی	۳۶۲	۰.۰۴	عادی	۳۶۲	۰.۱۰
شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی ملت	شرکت فرعی ضامن	عادی	۱۴,۲۳۸	۱.۶۹	عادی	۱۴,۲۳۸	۳.۹۸
صندوق تامین آتیه کارکنان بانک ملت		شرکت فرعی ضامن	عادی	۵,۸۳۱	۰.۶۹	عادی	۵,۸۳۱	۱.۶۳
آقای سعید احمدی		مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰	۰.۰۱	عادی	۵۰	۰.۰۱
آقای حسین عیدی		مدیر سرمایه گذاری	عادی	۶۸	۰.۰۱	عادی	-	۰.۰۰
خانم اکرم حمیدیان		مدیر سرمایه گذاری	عادی	۷۱	۰.۰۱	عادی	۷۱	۰.۰۲
آقای حسین تملکی		مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	۰.۰۰	عادی	۷۰	۰.۰۲
				۵۲۰,۹۵۶	۶۱.۹۴		۳۵,۳۹۷	۹.۹۰

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مطرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مبلغه طلب پایان سال مالی (بدون ریال)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک ملت	کارگزار صندوق	خرید سهام و حق تقدم	۱,۶۵۰,۵۹۶,۴۰۴,۰۶۵	طی سال مالی	(۴۲۷,۶۹۶,۲۹۸)
شرکت کارگزاری بانک ملت	کارگزار صندوق	فروش سهام و حق تقدم	۱,۶۴۹,۵۳۸,۹۴۲,۰۵۴	مورد گزارش	

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

